

RESIDUI PASSIVI

PAGINA BIANCA

RESIDUI PASSIVI DI COMPETENZA ANNO 2007

Capitolo	Descrizione	Residui
10101	HOTEL PANORAMA	265,00
	HOTEL PANORAMA	182,00
	HOTEL PANORAMA	182,00
	HOTEL PANORAMA DEL GOLFO	92,00
	PACONE LUCIO	216,20
	SPASARO ALDO	503,30
	FALCONE GAETANO	40.904,64
	CAPURSO GUIDO	30.678,54
	GIUFFRE' SALVATORE	16.687,27
	GIUFFRE' SALVATORE	666,29
	SPASARO ALDO	3.040,00
	CONTE FRANCESCO	2.520,00
	PAVONE LUCIO	2.520,00
	BIRARDI GIOVANNI	1.170,00
	BUFFA FABIANA	1.170,00
	BRANCASI GABRIELLA	1.170,00
	INPS	6.527,00
	TOTALE	108.494,24

Capitolo	Descrizione	Residui
10203	CASAZZA LIANA	500,00
	CASAZZA LIANA	78,83
	IMPAGANTIELLO ANNA MARIA	2.700,00
	TOTALE	3.278,83

Capitolo	Descrizione	Residui
10303	FALCONE GAETANO	50,40
	TOTALE	50,40

Capitolo	Descrizione	Residui
10305	ENEL DISTRIBUZIONE	124,66
	TOTALE	124,66

Capitolo	Descrizione	Residui
10306	PC CENTER	79,56
	FALCONE GAETANO	68,67
	TOTALE	148,23

Capitolo	Descrizione	Residui
10309	SOC. COOP. P. & B.	34,50
	TELECOM SPA	274,00
	FALCONE GAETANO	185,17

	SOC.COOP. P.& B.	113,25
	TOTALE	606,92

Capitolo	Descrizione	Residui
10315	FALCONE GAETANO	120,00
	TOTALE	120,00

Capitolo	Descrizione	Residui
10316	PC CENTER	72,00
	TOTALE	72,00

Capitolo	Descrizione	Residui
10601	TESORERIA DELLO STATO	42,50
	TESORERIA DELLO STATO	7.503,05
	TESORERIA DELLO STATO	985,15
	TOTALE	8.530,70

Capitolo	Descrizione	Residui
20101	CA.GI. ESTINTORI	1.999,20
	COOP.MUCAFER	18.381,55
	TOTALE	20.380,75

Capitolo	Descrizione	Residui
20203	FALCONE GAETANO	63,00
	TOTALE	63,00

TOTALE COMPLESSIVO

141.869,73

ELENCO DEI BENI PATRIMONIALI

PAGINA BIANCA

ELENCO DEI BENI PATRIMONIALI AL 31 DICEMBRE 2007

A) DI PROPRIETA' DELLO STATO - IN GESTIONE

<u>Quantità</u>	<u>Descrizione</u>	<u>Valore</u>	<u>Rif. Stato Patr. - Punto A) Sez. II</u>
-			
0	Sub a)	€ 0,00	(1. Edifici e Terreni)
0	Sub b)	€ 0,00	(4. Impianti, Macchinari e Attr.)
0	TOTALE A) (a+b)	€ 0,00	

B) DI PROPRIETA' DELL'AUTORITA' PORTUALE

<u>Quantità</u>	<u>Descrizione</u>	<u>Valore</u>	<u>Rif. Stato Patr. - Punto A) Sez. II</u>
0	Sub a)	€ 0,00	(1. Edifici e Terreni)
n.01	centralina due zone	€ 216,00	
n.01	sirena esterna rma	€ 90,00	
n.03	rivelatori volumetrici	€ 162,00	
n.01	rivelatori ad urto	€ 84,00	
n.01	kit chiave da 5	€ 54,00	
n.02	batterie	€ 30,00	
n.01	inseritore	€ 18,00	
n.01	salvavita centrale allarme	€ 30,00	
n.01	montaggio	€ 36,00	
n.04	cartelli lam. scat. rifr. diametro cm.60 "velocità massima 30 km"	€ 136,80	
n.02	cartelli lam. scat. rifr. cm.60x40 "vietato l'accesso"	€ 34,80	
n.15	cartelli lam. scat. rifr. L. 90 "sbocco su molo"	€ 405,00	
n.01	cartello lam. scat. rifr. diametro cm.60 "divieto di fermata"	€ 34,20	
n.10	cartelli lam. scat. rifr. cm.60x60 "parcheggio"	€ 303,60	
n.01	cartello lam. scat. rifr. diametro cm.60 "alt controllo"	€ 40,20	
n.01	cartello lam. scat. rifr. cm.40x40 "frontiera"	€ 40,20	
n.04	cartelli lam. scat. rifr. cm.60x40 "Autorità Portuale di Manfredonia"	€ 160,80	
n.38	pali tubolari diametro 48 h. m.3.30	€ 775,20	
n.76	collari semplici diametro 48	€ 68,40	
	Sub b)	€ 2.719,20	(4. Impianti, Macchinari e Attr.)

B) DI PROPRIETA' DELL'AUTORITA' PORTUALE

<u>Quantità</u>	<u>Descrizione</u>	<u>Valore</u>	<u>Rif. Stato Patr. - Punto A) Sez. II</u>
n.04	scrivanie	€ 461.41	
n.03	cassettiere	€ 401.64	
n.01	tavolo riunione	€ 310.77	
n.01	tavolo dattilo	€ 76.49	
n.05	n.5 coppie ante con serrature in alto	€ 179.29	
n.09	n.9 coppie con serrature in basso	€ 351.43	
n.02	mobile medio a giorno	€ 234.28	
n.03	mobile alto a giorno	€ 516.37	
n.01	paretina 160x110h	€ 38.40	
n.01	alzata 160x43x39h	€ 114.76	
n.01	paretina 120x39h	€ 30.00	
n.01	alzata per reception 120x39h	€ 76.50	
n.01	mobile basso a giorno 90x47x47h	€ 75.55	
n.01	fotocopiatrice	€ 369.00	
n.01	calcolatrice	€ 63.00	
0	Sub c)	€ 3.298,89	(6. Mobili e Macchine d'Ufficio)
-			
0	Sub d)	€ 0,00	(2. Costruzioni in Corso)
0	TOTALE B) (a+b+c)	€ 6.018,09	

LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

VERIFICA DEL RISPETTO DEL LIMITE DI SPESA – ART. 27 D.L. N. 223/2006

1.00	<i>SPESE PER CONSULENZE</i>	
1.01	Spesa 2004	00
1.02	Limita di spesa (max 40%)	00
1,03	Spesa effettuata 2007	2.400,00*

1.00	<i>SPESE DI RAPPRESENTANZA - RELAZIONI PUBBLICHE ETC...</i>	
1.01	Spesa 2004	00
1.02	Limita di spesa (max 40%)	00
1,03	Spesa effettuata 2007	00

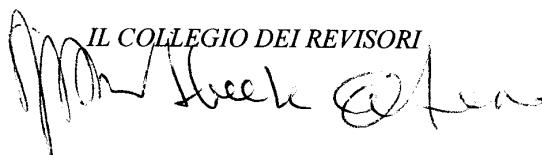
1.00	<i>SPESE PER AUTOVETTURE</i>	
1.01	Spesa 2004	-
1.02	Limita di spesa (max 40%)	-
1,03	Spesa effettuata 2007	0

LEGGE FINANZIARIA 2008 – ART. 2 COMMI 618-623

<i>SPESE SOSTENUTE PER IMMOBILI UTILIZZATI NEL 2007</i>		
	Manutenzione ordinaria	-
	Manutenzione straordinaria	0
	Spesa effettuata 2007	0

(*) € 2.400,00 costituisce la somma strettamente necessaria al fabbisogno dell'Ente. Si precisa che l'Ente non ha limiti finanziari di riferimento (2004) in quanto di recente istituzione (2005).

IL COLLEGIO DEI REVISORI



**RELAZIONE DEL COLLEGIO
DEI REVISORI (VERBALI N. 2)**

PAGINA BIANCA

Verbale n° 3 / 2008

L'anno 2008, il giorno 1 del mese di luglio, presso l'Autorità Portuale di Manfredonia si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti, regolarmente convocato, per esaminare il bilancio di consuntivo per l'anno 2007 dell'Autorità portuale di Manfredonia; la riunione ha inizio alle ore 09,00 e termina alle ore 22 del 2 luglio.

Sono presenti il dr. Aldo Spasaro ed il dr. Francesco Conte; il dr. Lucio Pavone ha comunicato in data odierna di non poter partecipare per ragioni del suo Ufficio. Assistono alla riunione il Commissario Avv. Gaetano Falcone e la ragioniera Anna Impagnatiello.

(I Revisori hanno preso in esame il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2007) il cui schema è stato predisposto dal Commissario dell'Autorità portuale ai sensi dell'articolo 8, comma 3, lettera d) della legge n°84/94.

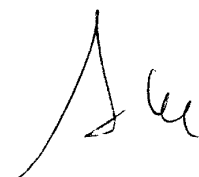
Il suddetto documento contabile, corredato dalla relazione illustrativa del Commissario secondo le istruzioni dettate dall'articolo 32 del Regolamento di Amministrazione e contabilità, è composto da:

rendiconto finanziario,
situazione amministrativa,
conto economico,
stato patrimoniale,
nota integrativa.

Al conto consuntivo è allegata la situazione dei residui.

Sono altresì allegate, come da lettera M-TRA/DINFR/1997 del 15/02/2008 del Ministero dei Trasporti

-) tabella "Verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 27 del D.L. n. 223/2006";
-) tabella "Spese sostenute per immobili utilizzati nell'anno 2007".



Visto il bilancio di previsione dell'anno 2007;

Visto il regolamento di contabilità;

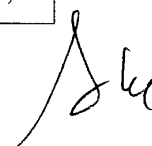
Verificato che:

- la contabilità finanziaria è stata tenuta in modo meccanizzato;
- le scritture contabili sono state registrate sul giornale cronologico nel quale sono stati annotati sia le reversali di incasso quanto i mandati di pagamento;
- il partitario delle entrate e delle uscite, suddiviso per capitoli;
- il partitario dei residui;
- il registro degli inventari contenenti la descrizione e la valutazione dei beni mobili;
- a fine esercizio risultano emessi n. 197 reversali e n. 152 mandati;
- le procedure contabili delle spese e delle riscossioni sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- il rendiconto è stato compilato secondo i principi fondamentali del bilancio e corrisponde alle risultanze della gestione; con il controllo a campione per alcuni capitoli di entrata e di spesa è stata verificata la cronologicità dei vari momenti accertando per quest'ultima l'andamento successivo secondo l'ordine di previsione: stanziamento definitivo in bilancio, impegno, liquidazione e pagamento;
- la relazione del Commissario – in conformità al punto 3 dell'art. 32- illustra sinteticamente l'attività posta in essere dall'Ente durante l'esercizio finanziario oggetto del presente verbale (alla stessa si rimanda per una lettura più dettagliata dei fatti rilevanti verificatisi nell'Ente portuale),

il Collegio dei Revisori esamina il conto consuntivo che riporta le seguenti risultanze contabili:

(Situazione amministrativa)

-	RESIDUI	COMPETENZE	TOTALE
Cassa all'1/1/2007			107.543,13



Riscossioni	41.070,31	732.023,94	733.094,25
Pagamenti	168.309,45	461.479,87	629.789,32
Al 31/12/2007			250.848,06

Al fine di dimostrare il predetto fondo cassa alla data del 31.12.2007 con le disponibilità giacenti sulla contabilità speciale n. 107817 presso la Tesoreria provinciale dello Stato – Sezione di Foggia- l'Ente ha esibito copia della situazione dei conti di Tesoreria unica al 31/12/2007 (Mod. 3 TESUN) da cui emerge un saldo di € **250.848,06** che coincide con il fondo cassa di cui sopra.

In riferimento ai flussi registrati nell'esercizio si rileva che:

SOMME RISCOSSE E PAGATE

- Entrate correnti dei titoli. I° e II	637.830,92
- Spese correnti del titolo 1°	477.545,00
Primo Avanzo di cassa	160.285,92
- Le entrate in c. capitale del titolo IV (trasferimenti dello Stato) e III (alien. Beni patr., ecc.)	0,00
sono inferiori alle spese in conto capitale di cui al Titolo II° (acquisti di immob.tecniche, ecc.) pari a	(-) 9.899,40
- le partite di giro in c. Entrate del Tit. VI°	135.263,33
Sono inferiori alle partite di giro in c. uscite di cui al Titolo IV°	142.344,92
contribuendo a ridurre l'avanzo di cassa per	(-) 7.081,59
- Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00
- Estinzioni di mutui ed anticipazioni	0,00
Le predette voci determinano, pertanto, un AVANZO FINANZIARIO DI CASSA di	143.304,93
che sommato al Fondo iniziale di cassa di	107.543,13
ritorna il Fondo finale di cassa di	250.848,06

SOMME ACCERTATE E IMPEGNATE

Totale accertamenti	10.770.333
Totale impegni	<u>603.350</u>
AVANZO DI COMPETENZA	10.166.983

Il risultato complessivo della gestione finanziaria si compendia nel seguente riepilogo:

	C/ Residui	C/ Competenza	Totale
Fondo cassa al 31/12/07			250.848,06
Residui attivi	81.338,78	10.038.308,84	10.119.647,62
Residui passivi	0	141.869,73	141.869,73
Avanzo di Amm.ne al 31/12/2007			10.228.625,95
Di cui : vincolati per			
- Contr. manut. straord.			10.000.000,00
- Acc.per art. 1, c. 58 L.F. 266/05			56.642,28

Il Collegio, in merito all'accantonamento di € 56.642,28 effettuato ai sensi dell'art. 1, comma 58 L.F. 266/2005, richiama l'attenzione dell'Ente a provvedere al versamento di detta somma in conto Entrata al Bilancio dello Stato – Fondo nazionale per le politiche sociali- Capo 27, cap. 3367.

Il Collegio dei Revisori ha, poi, proceduto all'esame dei **residui attivi** verificando la consistenza effettiva degli stessi mediante il controllo dei movimenti registrati nell'anno **2007**.

Di seguito se ne evidenziano i più consistenti:

Il cap. 10103 "Gettito sulle tasse..." presenta un residuo di € 37.311 pari al 9% della somma accertata che dovrà essere versata dall'Ufficio delle dogane.

Il cap. 20202 "Canoni di concessione..." presenta un residuo di € 497 pari al 22% della somma accertata; detto importo dovrà essere versato dai Concessionari.

Il cap. 40401 "Contributo dello Stato..." di € 10.000.000 è pari al 100% della somma accertata per la quale è stata attivata la procedura necessaria per ottenerne la disponibilità (art. 1, c. 78, lett. h) L.F. 266/2005).

Il cap. 60108 "partite in sospeso..." presenta un residuo attivo di € 500 pari al 100% della somma accertata che dovrà essere versata dal Commissario.

Si fa, peraltro, presente che il residuo attivo di € 408.551,14, previsto all'inizio dell'esercizio 2007, sul cap. 40.102 "Manutenzione straordinaria parti comuni" è stato radiato dalle

scritture contabili per effetto della nota prot. n. 1473 in data 20.06.2007 del Ministero delle Infrastrutture che ha comunicato sia la ritardata acquisizione della convenzione n. 5656 stipulata tra il Provveditorato interregionale per le O.O.P.P. per la Puglia e la Basilicata e l'Autorità Portuale di Manfredonia quanto l'indisponibilità di detta somma per effetto dall'art. 1, comma 982 L.F. 296/2006. La radiazione è stata disposta dall'Ente con delibera n. 10 del 23 ottobre 2007.

Relativamente ai **residui passivi** si evidenzia quanto segue:

Il cap. 10101 "Compensi, assegni ..." presenta un residuo passivo di €108.430 pari al 27% delle somme impegnate. Per tale capitolo l'Ente ha provveduto a riaccertare i residui passivi dell'art. 1 e dell'art. 4 inserendo nell'art. 1, anche per i Revisori, gli importi relativi all'IRAP a carico dell'Ente.

Il cap. 12203 "Emolumenti al personale..." ha un residuo di € 3.279 pari al 13,5% della somma impegnata.

Il cap. 10309 "spese postali..." presenta un residuo di € 607 pari a 20,57% della somma impegnata.

Il cap. 10601 "Imposte, tasse..." ha un residuo di € 8.531 pari a 40,25% della somma impegnata.

Il cap. 20101 "Acquisizione di immobili..." presenta un residuo di € 20.381 pari a 100% della somma impegnata

Risultato della gestione

Si riportano di seguito i risultati della gestione dell'anno 2007 confrontati con i dati del bilancio di previsione definitivo

ENTRATE	PREVISIONE FINALE	RENDICONTO (accertamenti)	MINORI/MAGG. ENTRATE	%
Titolo 1°	220.000	435.585	(+) 215.585	(+) 98
Titolo 2°	255.000	217.814	(-) 37.186	(-)14,59
Titolo 4°	10.000.000	10.000.000	-	-
Titolo 6°	265.000	116.934	(-)148.066	(-) 55,87
Totale	10.740.000	10.770.333	(+) 30.333	(+) 0,28

SPESA				
Titolo 1°	565.612	456.008	(-)109.604	(-) 19,38
Titolo 2°	10.059.871	30.343	(-) 10.029.528	(-) 99,70
Titolo 4°	265.000	116.934	(-) 148.066	(-55,87)
Totale	10.890.482	603.285	(-) 10.287.198	(-) 94,46

SPESE CORRENTI

Le spese correnti risultanti dal rendiconto sono così riclassificabili secondo l'analisi economico-funzionale

DESCRIZIONE	2006	%	2007	%	DIFFERENZE
SPESE CORR.					
PERS./ORGANI DELL'ENTE	275.808	77,04	426.061	93,43	(+) 171.253
ACQUISTO DI BENI E SERV.	17.723,41	4,95	8.745	2,11	(-) 8.978
ONERI FINANZIARI	0		8	0,002	(+) 8
ONERI TRIBUTARI	0		21.194	4,65	(+) 21.194
SOMME NON ATTRIBUIBILI	64.471	18	0	0	(-) 64.471
TOTALE	358.002		456.008		(+) 98.006
ENTRATE CORRENTI	363.526		653.399		(+) 289.873
Spese correnti su entr. correnti				69,79	